



The European Grouping of Territorial Cooperation  
Gruppo europeo cooperazione territoriale  
Evropsko združenje za teritorialno sodelovanje

# RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ANNUALE 2018 E PLURIENNALE 2018-2020

Gorizia, 15 gennaio 2018

## INTRODUZIONE

L'anno 2017 è stato l'anno di svolta e di pieno avvio del GECT GO. Se il 2015 è stato l'anno della programmazione, con l'approvazione a dicembre del Programma di Cooperazione Interreg V-A Italia-Slovenia 2014-2020 e con esso della previsione di finanziamento dell'ITI e il 2016 è stato l'anno di costruzione della struttura e dei progetti, con la costituzione formale dell'Ufficio organismo intermedio, della definizione delle procedure e del lancio, a dicembre, del bando-invito per i progetti, il 2017 è stato finalmente l'anno che ha visto il GECT GO entrare nella sua piena operatività. L'approvazione dei progetti ITI a febbraio da parte del Comitato di Sorveglianza del Programma Italia-Slovenia e, a seguire, la firma del Contratto di finanziamento dei due progetti a maggio 2017 hanno reso finalmente possibile al GECT GO di dotarsi di una struttura completa e di poter avviare le attività previste nell'ambito dei due progetti – cardine della propria Strategia.

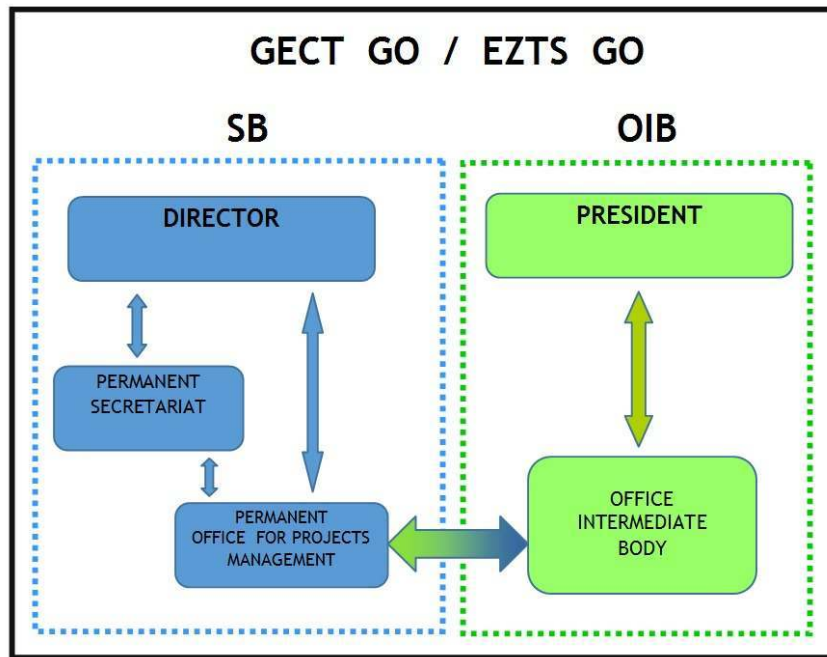
Il 2018 sarà pertanto il primo anno di piena attività del GECT GO nella realizzazione dei progetti, con una spesa prevista di € 2.725.276,00.

Il 2018 sarà importante anche per prendere decisioni relative ad alcuni punti ancora da definire nell'ambito dei due progetti. Per il progetto Isonzo-Soča si dovrà definire il tracciato definitivo della pista ciclabile e la conseguente fattibilità reale degli investimenti. Per il progetto Salute-Zdravstvo, invece, andrà definita la realizzazione del Centro di salute della donna e i relativi investimenti da realizzare negli anni successivi.

Dal punto di vista gestionale, nel 2018 viene confermata la posta a bilancio per il direttore il cui ruolo è attualmente svolto in convenzione con Informest, con la previsione che venga confermato anche il personale dell'Ufficio organismo intermedio con la riconferma dei due distacchi del Comune di Gorizia e del Comune di Nova Gorica attualmente già operativi nel GECT GO, rimanendo pertanto così confermata la struttura che vede operare il GECT GO su due uffici: il citato UOI e l'Ufficio permanente per la gestione dei progetti UPGP, che conta attualmente cinque persone dipendenti del GECT GO impiegate a tempo pieno.

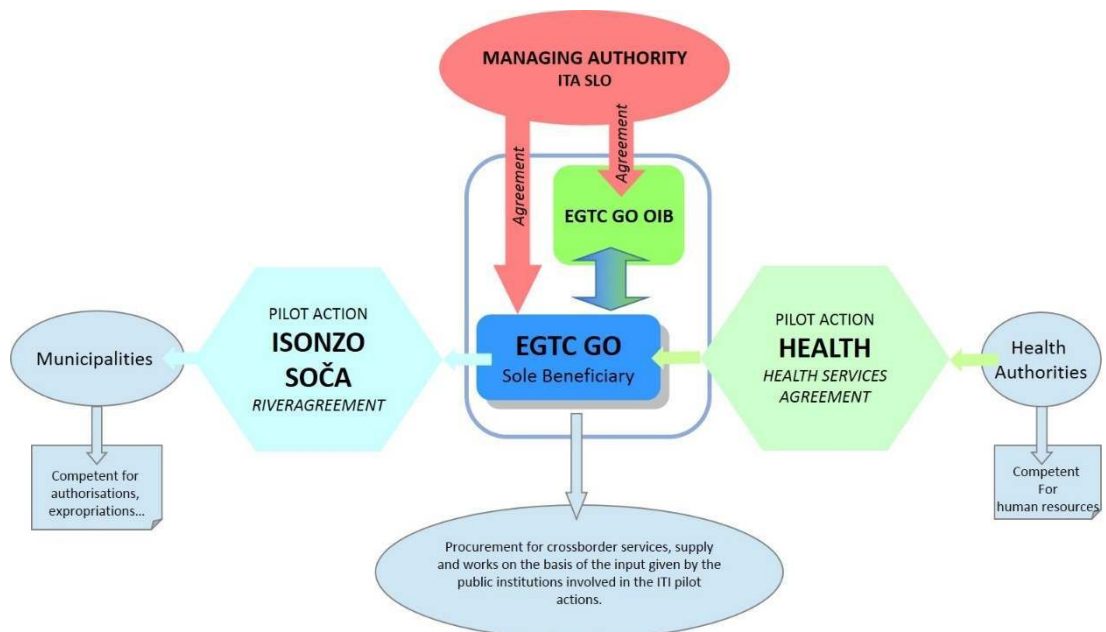
Nel 2018 inoltre siamo consapevoli che bisognerà a lavorare al fine di costruire il Libro bianco delle nostre tre Città come suggerito dal Presidente della Repubblica di Slovenia Borut Pahor all'Assemblea durante il kick off meeting dei progetti ITI il 28 novembre 2017 in piazza della Transalpine. Su questo punto un ruolo importante verrà rivestito dai comitati e pertanto nel corso del 2018 potrà essere anche attivata una rivisitazione della loro composizione, soprattutto in correlazione con gli obiettivi strategici che ci si vuole dare e le competenze necessarie per raggiungerli. Di assoluta importanza strategica sarà pertanto anche la revisione del Piano strategico del GECT GO approvato dall'Assemblea nel 2013.

Il bilancio preventivo pertanto rispecchia l'impostazione attivata già nei precedenti anni, tenendo in capo ai tre Comuni il costo dell'UOI, del direttore e delle spese generiche della struttura, mentre l'attività progettuale e il personale dipendente attualmente in forze vengono spesi totalmente sul finanziamento dell'ITI e sui ulteriori progetti attivati (Cyclewalk). Il personale dei tre comuni associati rimarrà come punto di raccordo operativo per le attività correnti del Segretariato permanente che opera ai sensi dell'art. 8 comma 3 dello Statuto, svolgendo funzioni di segreteria della direzione, coordinamento territoriale e comunicazione. Inoltre, il personale distaccato dei comuni svolgerà le funzioni di Organismo intermedio delegato a svolgere i compiti assegnati nella convenzione sottoscritta a dicembre 2016 con l'Autorità di Gestione del Programma Italia-Slovenia. Vengono inoltre confermate le Task force transfrontaliere a supporto delle due azioni pilota "Parco naturale transfrontaliero Isonzo-Soča" e "Costruzione di un network di servizi sanitari transfrontalieri".



SB: Beneficiario unico

OIB: Ufficio organismo intermedio



Sistema gestione ITI

## ATTIVITA' 2018

L'approvazione dei due progetti ITI da parte del Comitato di Sorveglianza del Programma Italia-Slovenia ha consentito finalmente di procedere alla stipula del Contratto di concessione del Finanziamento tra l'Autorità di Gestione e GECT GO come beneficiario unico per l'attuazione dei progetti dell'investimento territoriale integrato (ITI), sottoscritto in data 3 maggio 2017 e al conseguente avvio delle attività progettuali nonché alla richiesta dell'anticipo del 5% del contributo, che ha consentito al GECT GO di avere la liquidità necessaria per questa prima fase attuativa.

In considerazione della cospicua allocazione finanziaria pari a 10.000.000 Euro, della complessità delle azioni pilota da gestire e rendicontare nel rispetto dei regolamenti europei e delle scadenze, del ritardo – ancorché recuperabile – generato dalla mancata approvazione già nel 2014 del Programma, il piano delle attività per il 2018 per i progetti ITI prevede un percorso ancor più serrato, al quale andranno a sommarsi anche le azioni del progetto CycleWalk, finanziato dal Programma Interreg Europe, di cui il GECT GO è partner e responsabile della comunicazione.

### Gennaio – marzo 2018

- Predisposizione delle procedure di appalto per le opere infrastrutturali del progetto Isonzo-Soča, relativamente agli investimenti che sono già provvisti di concessione edilizia e pertanto immediatamente cantierabili: area ricreativa di Vrtojba - Camp Vrtojba.
- Analisi e studio dell'area transfrontaliera, organizzazione degli incontri con gli stakeholder ed elaborazione del piano strategico per la valorizzazione del Parco naturale transfrontaliero dell'Isonzo-Soča.
- Preparazione della strategia comune di promozione e del piano di comunicazione per i progetti ITI
- Preparazione del progetto di fattibilità tecnica ed economica delle infrastrutture da realizzarsi in territorio italiano e dell'itinerario ciclopedonale transfrontaliero lungo la Transalpina
- Ciclo di incontri informativi per pediatri e condivisione della metodologia ESDM nell'ambito del sottoprogetto autismo
- Visite di studio e tavolo congiunto per analisi modelli per il sottoprogetto gravidanza fisiologica,
- Avvio delle attività delle azioni pilota progetto Salute-Zdravstvo:
  - autismo: adeguamento infrastrutturale di Parco Basaglia per l'operatività delle equipe integrate
  - salute mentale: adeguamento infrastrutturale del Centro di salute mentale sloveno per l'operatività delle equipe integrate
  - sociale: creazione di un'info point al Comune di Gorizia e di Nova Gorica al fine di supportare l'inclusione dei gruppi svantaggiati
- Progetto Cyclewalk:
  - Organizzazione di uno steering committee di progetto per i partner progettuali a Gorizia (20/3) e della terza study visit progettuale a Gorizia, Nova Gorica e Šempeter-Vrtojba, a cui prenderanno parte i partner e i loro stakeholders (22-23/3/2018);
  - Organizzazione e conduzione skype conference tra partner progettuali di una awareness raising campaign. Il GECT GO è responsabile dell'ideazione di una campagna di comunicazione adattabile a tutti i territori partner.
  - Organizzazione di un meeting con gli stakeholder locali coinvolti nel progetto, per raccogliere spunti per l'awareness raising campaign da realizzare a livello locale e per condividere gli aspetti organizzativi e di contenuto della study visit di marzo.

- Conclusione procedure per l'individuazione del nuovo professionista per l'assistenza amministrativa/fiscale
- Individuazione tramite bando dei revisori per le spese sostenute dagli implementing bodies dell'ITI (uno per le spese sostenute con normativa italiana, uno per quelle slovene)
- Inizio revisione del Piano strategico del GECT GO. Individuazione obiettivi, tematiche e gruppi di lavoro. Revisione eventuale dei comitati tecnici
- Azioni richieste dall'Autorità di Audit nell'ambito del processo di designazione delle Autorità del Programma Italia-Slovenia (UOI compreso): adozione del Piano anticorruzione, aggiornamento del SIGECO ITI, aggiornamento del Regolamento dell'attività contrattuale del GECT GO conformemente al D.Lgs. n. 50/2016.

### **Aprile – giugno 2018**

- Predisposizione delle procedure di appalto per le opere infrastrutturali del progetto Isonzo-Soča, relativamente agli investimenti che sono già provvisti di concessione edilizia e pertanto immediatamente cantierabili: ponte di Solkan.
- Predisposizione delle procedure di appalto per l'affidamento della progettazione preliminare (progetto di fattibilità ed indagini preliminari), definitiva ed esecutiva delle infrastrutture da realizzarsi in territorio italiano e dell'itinerario ciclopedonale transfrontaliero lungo la Transalpina.
- Firma del contratto ed inizio dei lavori per la realizzazione dell'area ricreativa di Vrtojba - Camp Vrtojba.
- Attuazione della strategia comune di promozione e del piano di comunicazione per i progetti ITI
- Formazione linguistica, protocollo attuativo per la gestione delle acuzie e gestione condivisa italo-slovena del centro diurno per il sottoprogetto di salute mentale
- Analisi ed adeguamento al progetto nazionale sloveno e-naročanje ed al sistema CUP FVG nell'ambito del sottoprogetto CUP transfrontaliero
- Protocollo per l'attuazione della sperimentazione del CUP transfrontaliero
- Eventi informativi per pediatri sull'autismo
- Validazione dei modelli e training on the job per il sottoprogetto gravidanza fisiologica
- Formazione di operatori extra salute mentale per il sottoprogetto salute mentale
- Progetto Cyclewalk:
  - Study visit della partnership progettuale e degli stakeholders a Vilnius (Lituania) il 10 e 11 maggio.
  - Organizzazione incontro con gli stakeholders locali per restituzione risultati visita in Lituania e diffusione di un comunicato stampa;
  - Implementazione della prima fase della awareness raising campaign a livello progettuale e a livello locale.
- Stesura del libro bianco delle tre città

### **Luglio – settembre 2018**

- Firma del contratto ed inizio dei lavori per la realizzazione del ponte di Solkan.
- Predisposizione e progettazione preliminare (progetto di fattibilità ed indagini preliminari) e definitiva delle infrastrutture da realizzarsi in territorio italiano e dell'itinerario ciclopedonale transfrontaliero lungo la Transalpina.
- Esecuzione dei lavori per la realizzazione dell'area ricreativa di Vrtojba - Camp Vrtojba.
- Attuazione della strategia comune di promozione e del piano di comunicazione per i progetti ITI

- Definizione di una metodologia comune (protocollo) per il funzionamento delle equipe transfrontaliere del progetto Salute-Zdravstvo
- Attività per la riduzione dello stigma in ambito transfrontaliero e collaborazione con associazionismo privato per opportunità lavorative nell'ambito del sottoprogetto salute mentale
- Sperimentazione del modello gravidanza fisiologica nei confronti dell'utenza transfrontaliera
- Azione pilota di investimento per il centro di salute della donna per l'erogazione di servizi congiunti, sottoprogetto gravidanza fisiologica
- Progetto Cyclewalk:
  - Study visit della partnership progettuale e degli stakeholders a Cagliari;
  - Incontro di restituzione con gli stakeholders locali sulla study visit a Vilnius.
  - Implementazione della seconda fase della Awareness campaign sia a livello progettuale che locale.

### Ottobre – dicembre 2018

- Esecuzione dei lavori per la realizzazione dell'area ricreativa di Vrtojba - Camp Vrtojba.
- Esecuzione dei lavori per la realizzazione del ponte di Solkan.
- Attuazione della strategia comune di promozione e del piano di comunicazione per i progetti ITI
- Acquisizione autorizzazioni e nulla osta anche tramite conferenza dei servizi per la realizzazione delle infrastrutture da realizzarsi in territorio italiano e dell'itinerario ciclopedonale transfrontaliero lungo la Transalpina.
- Dicembre 2018: avvio delle procedure di esproprio di terreni interessati dalle infrastrutture da realizzarsi in territorio italiano e dell'itinerario ciclopedonale transfrontaliero lungo la Transalpina.
- Costituzione e partecipazione equipe integrate con attività di sperimentazione protocollo medico del sottoprogetto autismo
- Progetto Cycle walk:
  - Incontro di restituzione con gli stakeholders locali sulla visita a Cagliari e diffusione di un comunicato stampa a livello locale;
  - Mid-term projet conference e study visit della partnership progettuale e degli stakeholders a Oradea (Romania) con focus sulle infrastrutture per ciclisti e pedoni;
  - Implementazione della Awareness campaign a livello progettuale e locale
- Revisione e approvazione finale del Piano strategico del GECT GO

Oltre alle attività progettuali specifiche sopradescritte riferite ai progetti gestiti del GETC GO si evidenziano anche le attività di gestione, rendicontazione e relazionamento periodiche dei progetti, adempimenti fondamentali che garantiscono una corretta attuazione progettuale, la stabilità dei finanziamenti ricevuti e il raggiungimento degli obiettivi progettuali nel loro complesso.

Alle suddette attività svolte dall'UPGP vanno qui ricordate anche le ulteriori specifiche attività svolte nel corso dell'anno:

- 1) per tutte le obbligazioni riferite alla **gestione della struttura del GECT GO** stesso inteso come ente di diritto pubblico italiano, con tutte le obbligazioni alla normativa vigente che ne conseguono, quali e mero titolo esemplificativo la gestione dei contratti con i fornitori (comodato locali, telefono, affitti cespiti), gli acquisti per uso ufficio, la tenuta della contabilità, la rilevazione delle presenze del personale, la gestione bancaria, gli obblighi di trasparenza e tracciabilità, ...

- 2) dall'**Organismo intermedio** ai sensi della convezione sottoscritta con l'Autorità di Gestione del Programma Italia-Slovenia a dicembre 2016, quali a mero titolo esemplificativo:
- Collaborazione con l'Autorità di Gestione del Programma per la predisposizione e definizione delle modalità di gestione dell'ITI in quanto i due progetti, iniziati prima di tutti gli altri progetti della corrente programmazione transfrontaliera Italia-Slovenia, necessitano di avere procedure e modulistica ad hoc (p.es. procedure per i controlli di primo livello dell'ITI con la collaborazione di ambedue le Unità di controlli di primo livello);
  - Supporto all'AdG:
    - o nella predisposizione delle attestazioni di spesa del beneficiario all'Autorità di Certificazione e nella verifica della domanda di rimborso, relativa a rendiconti inseriti nel sistema di monitoraggio, prima della trasmissione all'Autorità di Certificazione.
    - o nella gestione del contratto di finanziamento con il beneficiario, compresa la valutazione di eventuali richieste di modifica dell'operazione;
    - o nella redazione delle relazioni di attuazione annuali e finali e nelle attività connesse allo stato di avanzamento dell'ITI GECT;
  - Supporto al lavoro del Comitato di Sorveglianza fornendo allo stesso i dati dettagliati relativi allo stato di avanzamento generale dell'ITI GECT;
  - Gestione del sistema di monitoraggio del Programma riferito ai progetti ITI garantendo che i dati vengano raccolti, inseriti e archiviati nel sistema con le informazioni concernenti l'avanzamento finanziario, procedurale e fisico; predisposizione e aggiornamento delle piste di controllo secondo le procedure stabilite dall'AdG;
- 3) dal **Segretariato tecnico permanente** a supporto del Direttore, per tutti gli adempimenti di carattere istituzionale nonché per la gestione delle sedute dell'Assemblea del GECT GO

Il 2018 sarà pertanto finalmente il primo anno piena attività del GECT GO, con una struttura definita e degli importanti progetti avviati. Ma sarà anche un anno importante per guardare al futuro e al post 2020, con l'impegno di redigere il nuovo Libro bianco delle tra città, rivisitando pertanto il Piano strategico già in essere e con esso la strategia transfrontaliera negli ambiti di intervento individuati dai tre Comuni fondatori. Un tanto al fine di promuovere e sostenere la cooperazione territoriale estesa a tutte le attività connesse allo sviluppo regionale e al rafforzamento della coesione economica e sociale nonché promuovere l'implementazione dei programmi di cooperazione territoriale e dei progetti cofinanziati dall'UE e da altri meccanismi finanziari.

## Bilancio di previsione 2018-2020

Il bilancio di previsione per l'anno 2018 e pluriennale 2018-2020 presuppone le seguenti voci:

ENTRATE	2018	2018	2020
contributi da Enti / prispevki ustanov	€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 160.000,00
<b>CONTRIBUTI DA PROGETTI / PRISPEVKI IZ PROJEKTOV</b>	<b>€ 2.776.000,00</b>	<b>€ 3.076.000,00</b>	<b>€ 3.753.000,00</b>
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 2.936.000,00</b>	<b>€ 3.236.000,00</b>	<b>€ 3.913.000,00</b>
<b>Skupaj prihodki</b>			

SPESE	2018	2019	2020
<b>COSTI IMPLEMENTAZIONE ATTIVITA' (PROGETTI) / STROŠKI ZA IZVAJANJE AKTIVNOSTI (PROJEKTI)</b>	<b>€ 2.725.276,00</b>	<b>€ 3.025.276,00</b>	<b>€ 3.706.598,00</b>
Attività Progetti / Aktivnosti Projekti	€ 2.500.000,00	€ 2.800.000,00	€ 3.500.000,00
Costi personale su progetti / stroški osebja na projektih	€ 225.276,00	€ 225.276,00	€ 206.598,00
Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo / surovine, potrošniški material in blago	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
costi per la realizzazione dell'attività istituzionale / operativni stroški za osnovno dejavnost	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
costi per interpreti e traduttori / stroški prevajanja in tolmačenja	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
prestazioni professionali amministrative e tecniche / strokovno zunanje osebje	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
costi organi sociali / stroški za organe združenja	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
oneri amministrativi / administrativni stroški	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Per godimento di beni di terzi / Uporaba tuje lastnine	€ 4.150,00	€ 4.400,00	€ 4.400,00
Convenzione con Informest per Direttore / Sporazum z Informest za Direktorja	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00
Costo personale non spesabile su progetti / Stroški za osebje, ki se jih ne krije iz projektov	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Oneri diversi di gestione / Ostali stroški poslovanja	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Ammortamenti materiali e immateriali	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>€ 2.908.776,00</b>	<b>€ 3.209.026,00</b>	<b>€ 3.890.348,00</b>
<b>Skupaj operativni stroški</b>			
Oneri finanziari / finančni stroški	€ 12.500,00	€ 12.250,00	€ 9.250,00
<b>Imposte sul reddito / Davki</b>	<b>€ 14.724,00</b>	<b>€ 14.724,00</b>	<b>€ 13.402,00</b>
<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONEPRESEŽEK PRIHODKOV NA ODHODKE</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>



Secondo la previsione economica individuata in tabella, le **risorse proprie del GECT GO** andrebbero a coprire i costi del Direttore e i costi generali di gestione del GECT GO (spese utenze, costo professionisti esterni, oneri amministrativi ecc).

L'**avanzo** previsto per l'esercizio 2017 è di 70.000€ e non confluisce più tra le componenti economiche bensì nel patrimonio netto.

Il **personale dell'Ufficio Organismo Intermedio - UOI** atto a garantire il corretto funzionamento del meccanismo dell'I.T.I. è interamente a carico dei comuni fondatori, mentre il personale assunto specificatamente per la gestione dell'ITI e delle singole progettualità sarà speso, a rendiconto, sui budget previsti dai progetti. Inoltre, il **personale tecnico** dei Comuni collaborerà, come d'altro canto già in passato, con funzione di raccordo nella Task Force dell'azione pilota "Parco naturale transfrontaliero Isonzo-Soča". Similmente, il personale messo a disposizione dalle Aziende sanitarie e dall'ospedale nell'ambito della Task Force dell'azione pilota "Costruzione di un network di servizi sanitari transfrontalieri" garantirà il giusto supporto per l'attuazione delle progettualità specifiche.

I **costi per l'implementazione delle attività progettuali** vengono coperti completamente, a fronte di un corretto svolgimento delle attività e di una corretta rendicontazione, dai rispettivi contributi europei ricevuti per l'attuazione dei progetti. Come si può vedere, la voce quasi si annulla con l'importo previsto tra le rispettive entrate. Le azioni - e pertanto il dettaglio delle spese - non vengono qui esplicitate in quanto si riferiscono a quelle approvate nelle rispettive schede progettuali e sono state riportate per le fasi più importanti già nel capitolo "Attività 2018".

Si rileva che la gestione proposta è l'unica che garantirebbe la messa in opera delle progettualità esecutive delle due azioni pilota "Costruzione di un network di servizi sanitari transfrontalieri" e "Parco naturale transfrontaliero Isonzo-Soča", al fine di poter attivare anche ulteriori finanziamenti nell'ambito dei programmi transfrontalieri e transnazionali finanziati dalla Politica di Coesione 2014-2020 (in particolare nei settori dell'energia e dei trasporti, facenti parti del Piano Strategico).

Nel dettaglio, le **spese generali di funzionamento** possono essere esplicitate come di seguito.

- 1) I costi per la realizzazione dell'attività istituzionale includono soprattutto i costi per missioni istituzionali e missioni finalizzate allo sviluppo dell'attività dell'Ente.
- 2) I costi per interpreti e traduttori si riferiscono ai servizi necessari alle attività istituzionali, alle nuove proposte progettuali e a tutta la documentazione bilingue dell'Ente, dei suoi organi istituzionali e dell'UOI, in quanto i contributi ricevuti sinora tramite il Comune di Gorizia a valere sulla legge di tutela delle minoranze n. 38 del 2001 sono in fase di esaurimento.
- 3) Le prestazioni professionali si riferiscono al costo dell'assistenza amministrativa e fiscale (commercialista), al servizio di elaborazione paghe e altri servizi tecnici di carattere generale per adempiere agli obblighi di legge (ad esempio Sicurezza sui luoghi di lavoro, antincendio, ...).
- 4) Il costo per gli organi sociali si riferisce al costo del Collegi dei revisori.
- 5) Tra gli oneri amministrativi sono previsti indicativamente:
  - a. Costi per la telefonia fissa, mobile e internet per circa 2.500€
  - b. I costi per il contratto di noleggio della macchina fotocopiatrice multifunzione che funge da unico punto stampa per tutto l'Ente (costo copie incluso) per circa 1.000€

- c. I servizi informatici acquistati a canone, rappresentati dal costo degli abbonamenti per i servizi di conservazione digitale, posta certificata, utilizzo Microsoft Office365 e relativo cloud che sostituisce una rete fisica aziendale, dominio GECT GO, antivirus, abbonamento a dizionari on-line, programma di contabilità, programma di rilevazione presenze del personale per circa 5.300€ annui. Avvalersi di software in abbonamento anziché in acquisto permette di avere a disposizione un prodotto sempre aggiornato e protetto, evitando così il costo per l'acquisto della licenza perpetua, che allo scadere del periodo di ammortamento risulterebbe obsoleta, ed i costi per l'assistenza e l'aggiornamento.
  - d. Il costo delle pulizie degli uffici e degli spazi che non ricadono già nella quota di spese condominiali per circa 2.500€
  - e. Costi di formazione previsti per 500€
  - f. Spese bancarie previste per 500€
  - g. Altri oneri non prevedibili legati a necessità dell'attività 2018
- 6) I costi per godimento di beni altrui risultano diminuiti rispetto alla previsione del precedente bilancio per il 2018 (previsione di 12.000€) in quanto il GECT GO opererà nella nuova sede di Palazzo Alvarez (via Diaz 5, Gorizia) concessa in comodato d'uso gratuito dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia con il solo costo riferito ai costi vivi relativi alle spese per utenze (quali luce, gas, riscaldamento e condizionamento, ecc.) e assicurazione dell'immobile forfettariamente stabilite in € 4.400,00 all'anno per una superficie di cca 140 mq (tre uffici e una sala riunioni) in confronto con un costo totale nel 2017 di € 3.111,00 per la sede di 31 mq presso il Trgovski dom.
- 7) I costi per la figura del Direttore, per il quale il GECT GO ha attualmente una convenzione con Informest fino al 30/6/2018, vengono riproposti per un importo massimo di euro 120.000€, come da deliberazione dell'Assemblea dd. 13/11/2017. Per il suddetto incarico il GECT GO dovrà coprire i costi sostenuti nel periodo 1/1/2018-30/6/2018 da Informest, che gestirà i rapporti economici relativi all'incarico attribuito alla dott.ssa Sodini. Su suggerimento del Collegio dei revisori dei conti verrà formalizzato come rendicontare le spese del Direttore, definendo l'iter e i relativi costi orari e le modalità previste per il rimborso con Informest.
- 8) Per quanto riguarda le anticipazioni finanziarie collegate allo stanziamento di 10 milioni di euro, nel mese di luglio 2017 è stato concesso l'anticipo del 5% dell'importo totale finanziato (500.000€) dei progetti ITI. In data 1 dicembre 2017 è stata presentata una prima rendicontazione del valore totale di € 126.427,09 per la quale si attende la certificazione a fine del mese di gennaio 2018. In quanto il sistema di gestione finanziaria del Programma prevede il rimborso dei costi progettuali a rendiconto i tempi dei rimborsi non sono certi e si prevede sarà necessario, come già anticipato nella precedente relazione al bilancio, attivare un prestito bancario con costi che graveranno sul bilancio proprio del GECT GO stesso e, pertanto, anche sui contributi di funzionamento dei Comuni. Per il bilancio si è ipotizzato un prestito per l'anno 2018, che porterebbe all'Ente gli oneri finanziari indicati (12.500€) Si sta verificando anche la possibilità di effettuare una richiesta di finanziamento al Fondo Gorizia.
- 9) Tra gli oneri diversi di gestione si annoverano soprattutto le spesi per bolli ecc.
- 10) Il preventivo degli ammortamenti sulle immobilizzazioni è stato calcolato applicando le aliquote economico-tecniche in linea con quelle fiscali. La stima è rappresentata dall'ammortamento dei software su licenza per le immobilizzazioni immateriali e dall'ammortamento del terminale di rilevazione presenze e dei computer per le immobilizzazioni materiali. Nel 2018 si prevede l'acquisto di ulteriori computer e di altra attrezzatura informatica necessaria (p.es. router), nonché di mobili e arredi per un importo presunto totale di € 10.000 che va a impattare sulla quota di ammortamento.

# Gestione dei rischi e delle opportunità

## Contesto

Il consolidamento ovvero l'inizio proprio delle attività nel 2017 di due uffici funzionalmente separati (UOI e UPGP) ed in particolare la necessità di rispondere a tutti i requisiti amministrativi e contabili per poter essere accreditati quale Organismo Intermedio per l'attuazione dell'ITI hanno offerto uno scenario sfidante ma non privo di rischi che tuttavia, se correttamente gestiti, possono costituire delle importanti opportunità per il GECT GO ma anche per i tre comuni ed i soggetti partner coinvolti.

## RISCHI

- ✓ **Rischio Personale tecnico:** Come noto, il GECT GO è di fatto un'unione transfrontaliera tra comuni con limitate risorse umane proprie. Il carico di lavoro previsto per il 2018 e la necessità di investire in una pronta attuazione delle progettualità I.T.I. richiede la continuazione della disponibilità di personale interno dei Comuni, che ha iniziato a maturare anche specifica professionalità ed esperienza. Tale soluzione è tanto più importante in un momento in cui il GECT GO dovrà dotarsi di esperienza specifica per la gestione di procedure di evidenza pubblica per l'affidamento a terzi di lavori e servizi.
- ✓ **Gestione del rischio:** La soluzione proposta e' legata alla conferma del distacco del personale dei comuni di Nova Gorica, Gorizia e Šempeter-Vrtojba. Per quanto riguarda i lavori infrastrutturali, il coinvolgimento del personale tecnico dei tre comuni permetterà al GECT GO e ai rispettivi comuni di avere una panoramica completa sia sullo stato di avanzamento dei lavori nei rispettivi enti di appartenenza sia sul rispetto delle regole comunitarie di corretta gestione progettuale e finanziaria in capo al GECT GO che saranno man mano indicate dall'UOI.
- ✓ **Rischio finanziario (anticipi):** Come noto, il GECT GO è un ente di diritto pubblico senza specifiche entrate di natura tributaria e non soggetto a particolare dotazione finanziaria o a trasferimenti da altri enti pubblici se non da conferimenti dei comuni associati. Ad oggi non è in grado di sostenere anticipazioni finanziarie. Non avendo inoltre un patrimonio specifico, non è in grado di contrarre prestiti finanziari per far fronte alle anticipazioni necessarie per il pagamento di servizi e di opere pubbliche. Anche in caso di possibili finanziamenti, il GECT GO sarebbe esposto a rischi di natura finanziaria in caso di eventuali decurtamenti delle spese già effettuate. A seguito della sottoscrizione del contratto di finanziamento dei progetti ITI il GECT GO ha richiesto e ottenuto un anticipo del 5% (500.000€) ma il sistema di gestione finanziaria del Programma prevede il rimborso dei costi progettuali a rendiconto e i tempi dei rimborsi non sono certi e comunque non immediati e pertanto nel corso del 2018 il GECT GO potrebbe avere necessità di liquidità.
- ✓ **Gestione del rischio** Una possibile soluzione per risolvere la criticità sopra esposta risiede nella possibilità di accedere a prestiti bancari per garantire un margine di liquidità per l'attuazione delle attività delle linee progettuali individuate all'interno dell'ITI. Le somme derivanti dalle anticipazioni bancarie potrebbero andare a integrare l'anticipo finanziario che il GECT GO ha ottenuto dal Programma. Su proposta del Collegio dei Revisori si sta verificando anche la possibilità di effettuare una richiesta di finanziamento al Fondo Gorizia.
- ✓ **Rischio finanziario (disimpegno)** Come noto i fondi comunitari sono sottoposti all'obbligo della regola detta "N+3" per cui la dotazione finanziaria di un Programma stabilita per un'annualità X deve

essere interamente spesa, certificata e rendicontata entro i 3 anni successivi pena la restituzione delle risorse a Bruxelles. Anche l'allocazione dei 10.000.000 Euro dovrà rispettare tale obbligo. Considerati i ritardi dei tempi di approvazione del PC Italia – Slovenia e le conseguenti incertezze non ancora definitivamente risolte, che hanno di fatto impedito l'attuazione delle attività nel 2016 e per quasi metà del 2017, sussiste un rischio potenziale di taglio al finanziamento se non saranno raggiunti i target di spesa concordati per il 2018, anno di valutazione della performance finanziaria da parte della Commissione Europea nei confronti di tutti i programmi finanziati da fondi strutturali.

- ✓ **Gestione del rischio** Il rischio va segnalato per dovere di trasparenza e quale stimolo volto a rafforzare l'impegno di tutti gli organismi del GECT GO ad una proficua collaborazione per una gestione efficace ed efficiente dell'ITI con tempistiche celeri e predeterminate

## OPPORTUNITÀ

I rischi connessi all'espletamento delle procedure di gara, al rispetto delle scadenze per le opere infrastrutturali e non, nonché le soluzioni prospettate offrono anche delle opportunità e dei benefici sia per il GECT GO che per i comuni e le aziende sanitarie/ospedale coinvolte

- ✓ La collaborazione costante del personale tecnico dei comuni può risolvere possibili e concreti rischi di mancato rispetto delle scadenze e di mancato coordinamento delle attività transfrontaliere e di errori procedurali. La possibilità di lavorare fianco a fianco darà inoltre la possibilità al personale dipendente di rafforzare la collaborazione tra gli enti coinvolti e di costruire passo dopo passo team transfrontalieri stabili con una visione ed una conoscenza a 360° gradi delle realtà coinvolte. Questo processo in definitiva permetterà un rafforzamento non solo organizzativo ma anche istituzionale del GECT GO come ente in grado di agire per ed a favore dei comuni fondatori e del territorio.
- ✓ Una corretta gestione delle due azioni pilota comprese nell'ITI nelle tempistiche date, potrà accreditare il GECT GO nei confronti del PC Italia-Slovenia quale organismo affidabile anche per il supporto in eventuali attività future di interesse del Programma. Inoltre, poichè il GECT GO risulta essere l'unico Gruppo Europeo ad attuare la programmazione integrata attraverso l'ITI, potrà rappresentare il caso pilota di cooperazione transfrontaliera innovativa, promuovendo pertanto il nostro territorio presso le massime istituzioni comunitarie per ulteriori programmi di finanziamento.



The European Grouping of Territorial Cooperation  
Gruppo europeo cooperazione territoriale  
Evropsko združenje za teritorialno sodelovanje

# **POROČILO**

## **K FINANČNEMU NAČRTU ZA LETO 2018**

## **IN VEČLETNEMU NAČRTU ZA 2018–2020**

Gorica, 15. januar 2018

## UVOD

Leto 2017 je bilo leto preobrata in polnega zagona EZTS GO. V letu 2015 je poudarek še bil na načrtovanju dejavnosti. Po odobritvi Programa čezmejnega sodelovanja Interreg V-A Slovenija-Italija 2014-2020 in torej financiranja CTN smo se v letu 2016 posvetili vzpostavljanju organizacijske strukture in pripravi projektov. Po formalni vzpostavitvi Urada posredniškega organa smo opredelili interne procese in decembra objavili razpis za projekte. V letu 2017 je tako EZTS GO začel poslovati s polno paro. Odbor za spremljanje Programa Slovenija-Italija je februarja potrdil projekta CTN, čemur je maja leta 2017 sledil podpis Pogodbe o sofinanciranju projektov. Na ta način si je EZTS GO končno zagotovil možnost, da vzpostavi celotno organizacijsko strukturo, s katero bo lahko izvajal dejavnosti v okviru dveh ključnih projektov za strategijo EZTS GO.

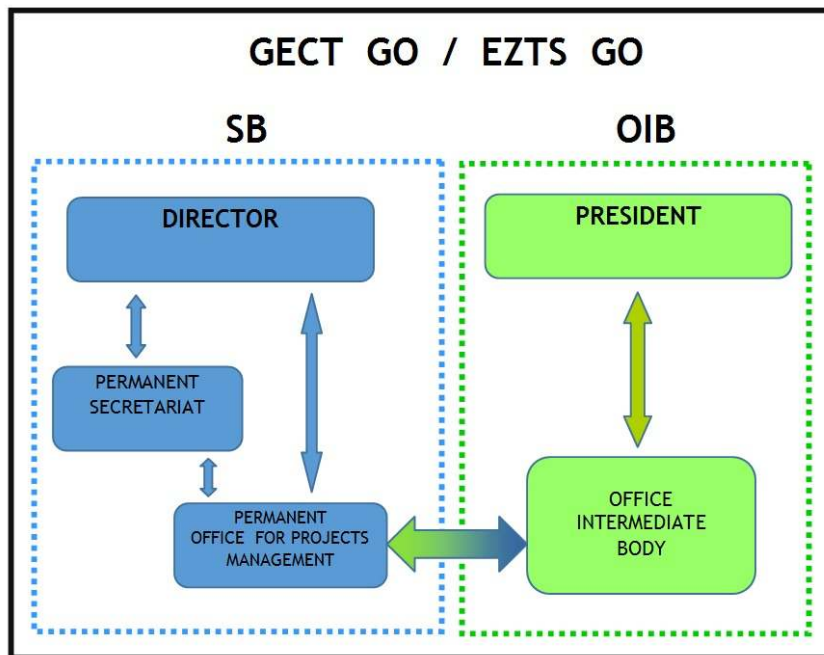
Leto 2018 bo torej prvo popolnoma operativno leto za EZTS GO, saj se bodo izvajalo vsi projekti katerih skupni stroški znaša 2.725.276,00 €.

Leto 2018 bo pomembno tudi glede konkretnjših in podrobnejših odločitev v okviru dveh odobrenih projektov. Pri projektu Soča-Isonzo bo treba opredeliti dokončno traso kolesarske poti in ob tem tudi presoditi konkretno izvedljivost naložb. Pri projektu Zdravstvo-Salute bo treba uskladiti odločitve glede Centra za zdravje žensk ter ostalih naložb v naslednjih letih.

Za leto 2018 je bila potrjena proračunska postavka za direktorico, ki svojo funkcijo trenutno opravlja na osnovi pogodbe z Informestom, pri čemer računamo, da se bo potrdilo imenovanje osebja Urad posredniškega organa ter dve napotitvi zaposlenih Občine Gorica in Občine Nova Gorica, ki sta že aktivni v EZTS GO, s čimer se potrjuje delovanje EZTS GO prek dveh pisarn: gre za UPO in Stalni urad za upravljanje projektov (SUUP) s skupaj petimi zaposlenimi EZTS GO v polnem delovnem času.

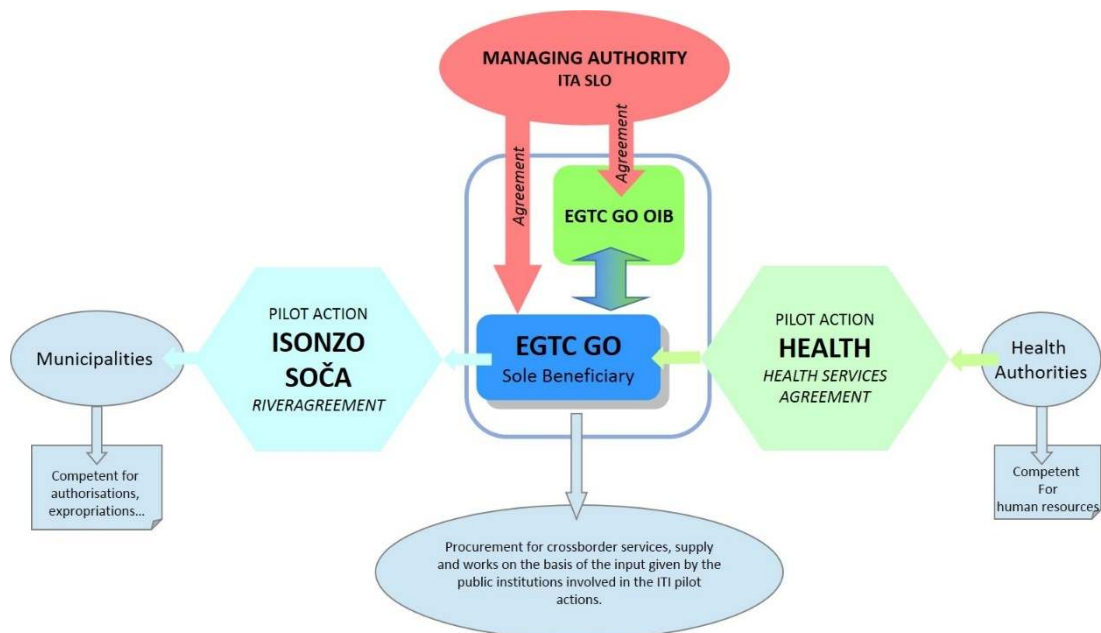
Zavedamo se, da bo leta 2018 treba pripraviti Belo knjigo naših treh mest, kakor je Predsednik Republike Slovenije Borut Pahor predlagal Skupščini 28. novembra 2017 na zagonskem srečanju projektov CTN na Trgu Evrope. Pri tem bodo pomembno nalogo igrale strokovne skupine, zaradi česar bi v letu 2018 lahko prišlo do nove sestave teh skupin v luči na novo zastavljenih strateških ciljev in kompetenc, ki jih potrebujemo, da jih dosežemo. S strateškega vidika bo najverjetneje treba prenoviti in osvežiti tudi Strateški načrt EZTS GO, ki ga je Skupščina potrdila leta 2013.

V osnutku proračuna se odražajo odločitve iz preteklih let, pri čemer si tri občine delijo postavke za UPO, direktorico in splošne obratovalne stroške, medtem ko se bodo sami projekti in trenutno zaposleno osebje financirali v celoti v okviru CTN in iz ostalih projektov v izvajanju (Cyclewalk). Osebje treh občin bo še naprej predstavljalo operativno stičišče za delovanje Stalnega sekretariata, ki deluje v skladu s 3. odstavkom 8. člena Statuta, saj izvaja aktivnosti tajništva uprave, koordinacije dejavnosti in komunikacije. Napoteni delavci iz občinskih uprav izvajajo naloge posredniškega organa, določene v pogodbi, sklenjeni decembra 2016 z Organom upravljanja Programa Slovenija-Italija. Potrjuje se tudi čezmejne strokovne skupine za pilotni dejavnosti "Čezmejni naravni park Isonzo-Soča" in "Vzpostavitev čezmejne mreže zdravstvenih storitev".



SB: Edini upravičenec

OIB: Urad posredniškega organa



Sistem upravljanja CTN

## DEJAVNOSTI V LETU 2018

Odbor za spremljanje Programa Interreg V-A Italija-Slovenija je odobril dva projekta CTN, 3. maja 2017 se je posledično lahko podpisal Sporazum o dodelitvi sredstev med Organom upravljanja in EZTS GO kot edinim upravičencem za izvajanje projektov celostne teritorialne naložbe (CTN), nato so se začele izvajati projektne dejavnosti in se je vložila prošnja za predplačilo finančnega prispevka v višini 5%, s čimer je EZTS GO dosegel potrebno likvidnost za prvo izvedbeno fazo.

Ob upoštevanju znatnega zneska finančnih sredstev v višini 10 milijonov evrov, kompleksnosti pilotnih ukrepov, kar zadeva upravljanje in poročanje ob spoštovanju evropskih predpisov in rokov, zamude pri izvajanju projekta – čeprav jo je še mogoče nadoknaditi –, ki je nastala že od leta 2014 zaradi zamude pri odobritvi Programa, je načrt dejavnosti za leto 2018, kar zadeva projekte CTN, strožje zastavljen, nadalje pa je treba upoštevati tudi ukrepe projekta CycleWalk, ki se financira v okviru Programa Interreg Evropa, pri katerem EZTS GO sodeluje kot eden glavnih partnerjev in je odgovoren za komunikacijo.

### Januar – marec 2018

- Priprava postopkov javnega naročanja za infrastrukturna dela v okviru projekta Soča-Isonzo, kar zadeva naložbe, za katere so se že pridobila gradbena dovoljenja in se gradbena dela lahko takoj začnejo: rekreacijsko območje v Vrtojbi – Kamp Vrtojba.
- Analiza in študija čezmejnega območja, organizacija srečanj z zainteresiranimi deležniki in priprava strateškega načrta za nadgradnjo Čezmejnega naravnega parka Soča-Isonzo.
- Oblikovanje skupne promocijske strategije in komunikacijskega načrta za projekte CTN.
- Priprava projekta tehnične in ekonomske izvedljivosti za infrastrukturo, ki se bo zgradila na italijanskem ozemlju, ter za kolesarsko in pešpot vzdolž Trga Evrope.
- Organizacija informativnih dogodkov za pediatre in posredovanje metodologije ESDM v okviru podprojekta avtizma.
- Študijski obiski in skupno delovno omizje za analizo in potrditev modela v okviru podprojekta fiziološka nosečnost
- Zagon pilotnih aktivnosti projekta Salute-Zdravstvo:
  - avtizem: infrastrukturna ureditev v Parco Basaglia za delovanje čezmejnih skupin
  - duševno zdravje: infrastrukturna ureditev Centra za duševno zdravje na slovenski strani za delovanje čezmejnih skupin
  - socialne storitve: vzpostavitev info točke v Občini Gorica in Mestni občini Nova Gorica za podporo vključevanju prikrajšanih skupin
- Projekt Cyclewalk:
  - Organizacija projektne odbora za projektne partnerje v Gorici (20.3.) in tretji študijski obisk v Gorici, Novi Gorici in Šempetru-Vrtojbi, katerega se bodo udeležili partnerji in njihovi deležniki (22. – 23.3.2018)
  - Organizacija in vodenje skype konference med projektnimi partnerji na temo izvedbe aktivnosti kampanje za ozaveščanje. EZTS GO je zadolžen za pripravo komunikacijske kampanje, ki jo bodo vsi partnerji izvedli na svojih območjih.
  - Organizacija srečanja lokalnih deležnikov projekta za pridobitev predlogov glede kampanje za ozaveščanje, ki bo izvedena na lokalnem območju in za predstavitev vsebin ter organizacijskih vidikov študijskega obiska v marcu.
- Zaključek postopkov za izbor novega zaposlenega za pomoč na administrativnem/davčnem področju.



- Izvedba razpisa za izbor revizorjev za pregled stroškov organov izvajanja CTN (eden za preverjanje stroškov na podlagi italijanske zakonodaje, eden na podlagi slovenske zakonodaje).
- Začetek revizije Strateškega načrta EZTS GO. Opredelitev ciljev, tem in delovnih skupin. Morebitni pregled tehničnih odborov.
- Aktivnosti zahtevane s strani Revizijskega organa v postopku potrditve organov Programa Italia-Slovenija (vključno z UPO): potrditev Načrta za preprečevanje korupcije, ažuriranje dokumenta o sistemu upravljanja in spremljanja CTN, ažuriranje Pravilnika o pogodbenih razmerjih EZTS GO

#### **April–junij 2018**

- Priprava postopkov javnega naročanja za infrastrukturna dela v okviru projekta Soča-Isonzo, kar zadeva naložbe, za katere so se že pridobila gradbena dovoljenja in se gradbena dela lahko takoj začnejo: Solkanski most.
- Priprava razpisnih postopkov za oddajo idejnega projekta (študije izvedljivosti in predhodne preiskave), končni projekt in izvedbeni načrt infrastruktur, ki se bodo zgradile na italijanskem ozemlju, ter kolesarske in pešpoti vzdolž Trga Evrope.
- Podpis pogodbe in začetek del za izgradnjo rekreacijskega območja v Vrtojbi – Kamp Vrtojba.
- Izvajanje skupne promocijske strategije in komunikacijskega načrta za projekte CTN.
- Jezikovno usposabljanje, skupni izvedbeni protokol za obravnavo akutnih primerov in deljeno slovensko-italijansko upravljanje dnevnega centra v okviru projekta duševno zdravje
- Analiza in prilagoditev slovenskemu nacionalnemu sistemu e-naročanje in italijanskemu sistemu CUP FVG v okviru podprojekta čezmejnega sistema naročanja
- Protokol za poskusno delovanje čezmejnega sistema naročanja
- Informativni dogodki o avtizmu za pediatre
- Presoja modelov in usposabljanje na delovnem mestu v okviru podprojekta fiziološka nosečnost
- Usposabljanje izvajalcev, ki ne delujejo neposredno na področju duševnega zdravja v okviru podprojekta duševno zdravje
- Projekt Cyclewalk:
  - Študijski obisk projektnih partnerjev in deležnikov v Vilniusu (Litva), 10. in 11. maja
  - Organizacija srečanja z lokalnimi deležniki za predstavitev rezultatov s študijskega obiska v Litvi in priprava sporočila za medije
  - Izvedba prve faze kampanje za ozaveščanja na projektnem in lokalnem nivoju
- Priprava bele knjige treh mest.

#### **Julij–september 2018**

- Podpis pogodbe in začetek del za izvedbo infrastrukture na Solkanskem mostu.
- Opredelitev ter oblikovanje idejnega projekta (študije izvedljivosti in predhodne preiskave) in končnega projekta infrastruktur, ki se bodo zgradile na italijanskem ozemlju, ter kolesarske in pešpoti vzdolž Trga Evrope.
- Izvedba del za izgradnjo rekreacijskega območja v Vrtojbi – Kamp Vrtojba.
- Izvajanje skupne promocijske strategije in komunikacijskega načrta za projekte CTN.
- Opredelitev skupne metodologije (protokola) za delovanje čezmejnih skupin v okviru projekta Zdravje-Salute.
- Aktivnosti za zmanjšanje stigmatiziranosti na čezmejnem območju in sodelovanje z zasebnimi organizacijami za ustvarjanje zaposlitvenih možnosti v okviru projekta duševno zdravje
- Preizkušanje modela obravnave fiziološke nosečnosti na čezmejnem območju

- Pilotni projekt investicije v center za zdravje žensk zaradi izvajanja skupnih storitev v okviru podprojekta fiziološka nosečnost
- Projekt Cyclewalk:
  - Študijski obisk projektnih partnerjev in deležnikov v Cagliariju;
  - Srečanje s projektnimi deležniki za predstavitev rezultatov študijskega obiska v Vilniusu
  - Izvedba druge faze kampanje za ozaveščanje na projektnem in lokalnem nivoju

#### **Oktober–december 2018**

- Izvedba del za izgradnjo rekreacijskega območja v Vrtojbi – Kamp Vrtojba.
- Izvedba del za izgradnjo infrastrukture na Solkanskem mostu.
- Izvajanje skupne promocijske strategije in komunikacijskega načrta za projekte CTN.
- Pridobitev dovoljenj in soglasij, tudi na srečanju pristojnih služb, za izgradnjo infrastruktur na italijanskem ozemlju ter kolesarske in pešpoti vzdolž Trga Evrope.
- December 2018: Uvedba postopkov za razlastitev zemljišč, čez katera bodo potekale infrastrukture na italijanskem ozemlju ter kolesarska in pešpot vzdolž Trga Evrope.
- Vzpostavitev in sodelovanje čezmejnih skupnih s testiranjem zdravstvenega protokola za projektno področje avtizma.
- Projekt Cyclewalk:
  - Srečanje z projektnimi deležniki za predstavitev rezultatov študijskega obiska v Cagliariju in priprava sporočila za lokalne medije;
  - Vmesna projektna konferenca in študijski obisk projektnih partnerjev ter deležnikov v Oradei (Romunija) s poudarkom na infrastrukturah za kolesarje in pešce;
  - Izvedba kampanje za ozaveščanje na projektnem in lokalnem nivoju
- Revizija in končna potrditev Strateškega načrta EZTS GO.

Poleg zgoraj opisanih specifičnih dejavnosti, povezanih s projekti, ki jih upravlja EZTS GO, je pomembno tudi upravljanje, obračunavanje in periodično poročanje o projektih, upoštevanje temeljnih zahtev, s katerimi se zagotovi pravilno izvajanje projekta, stabilnost prejetih posojil in celostno doseganje ciljev projekta.

Zgoraj navedene dejavnosti izvaja Stalni urad za upravljanje projektov (SUUP), nadalje pa se morajo izpostaviti tudi specifične dejavnosti, ki se izvajajo med letom:

- 1) vse obveznosti, ki se nanašajo na **upravljanje EZTS GO** kot italijanskega organa javnega prava, vključno z obveznostmi iz veljavne zakonodaje, na primer upravljanje pogodb z dobavitelji (najem prostorov, telefon, osnovna sredstva), nakupi za pisarniško rabo, vodenje računov, poročanje o zaposlenih, bančno upravljanje, zagotavljanje preglednosti in sledljivosti ...
  
- 2) **Urad posredniškega organa** v skladu s sporazumom, podpisanim z organom upravljanja Programa Italija-Slovenija decembra 2016, in sicer:
  - sodelovanje z Organom upravljanja Programa pri pripravi in opredelitev postopkov upravljanja CTN v primeru, da sta za oba projekta, ki sta se začela izvajati pred vsemi drugimi projekti v sedanjem programskem obdobju čezmejnega sodelovanja med Italijo in Slovenijo, potrebni ad hoc postopki in obrazci (npr. postopki preverjanja prve stopnje CTN v sodelovanju z Enotama za preverjanje na prvi stopnji);
  - podpora Organu upravljanja:
    - o pri pripravi dokazil o nastalih stroških upravičenca pri Organu za potrjevanje in pri preverjanju zahtevka za povračilo stroškov, ki se nanaša na finančne izkaze, vnesene v sistem za spremljanja, preden se pošljejo Organu za potrjevanje;
    - o pri izvajanju pogodbe o financiranju z upravičencem, vključno z ovrednotenjem morebitnih zahtevkov za spremembo transakcij;
    - o pri pripravi letnih in končnih poročil o izvajanju ter pri dejavnostih, povezanih z napredkom CTN EZTS;
  - nudi podporo pri delu Odbora za spremljanje z zagotavljanjem podrobnih podatkov o splošnem napredku v zvezi s CTN EZTS;
  - upravljanje sistema za spremljanje Programa v zvezi s projekti CTN, pri čemer se zagotavljajo zbiranje, vnašanje in shranjevanje podatkov v sistem z informacijami o finančnem, postopkovnem in fizičnem napredku; priprava in posodabljanje načinov revizije v skladu s postopki, ki jih je določil Organ upravljanja;
  
- 3) **Stalni tehnični sekretariat** v podporo direktorju pri vseh institucionalnih zahtevah in vodenju sej Skupščine EZTS GO.

2018 bo prvo polno leto izvajanja dejavnosti EZTS GO, pri čemer se bo delovanje jasno opredelilo, prav tako se bodo začeli izvajati pomembni projekti. Hkrati bo to leto pomembno tudi za to, da se zazremo v prihodnost, v čas po letu 2020, ter pripravimo novo belo knjigo treh mest, pri čemer bomo ponovno pregledali že obstoječ Strateški načrt in čezmejne strategije na področju ukrepov, ki so se opredelili v treh ustanovnih občinah. Cilj je spodbuditi in podpreti sodelovanje na območju, kar vključuje vse dejavnosti na področju regionalnega razvoja, krepitve ekonomske in socialne kohezije ter spodbujanja oziroma izvajanja programov in projektov teritorialnega sodelovanja, ki se sofinancirajo v okviru EU in drugih finančnih mehanizmov.

## Osnutek proračuna za 2018-2020

Osnutek proračuna za leto 2018 in za večletno obdobje 2018-2020 je sestavljen iz naslednjih postavk:

<b>ENTRATE</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>	<b>2020</b>
contributi da Enti / prispevki ustanov	€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 160.000,00
<b>CONTRIBUTI DA PROGETTI / PRISPEVKI IZ PROJEKTOV</b>	<b>€ 2.776.000,00</b>	<b>€ 3.076.000,00</b>	<b>€ 3.753.000,00</b>
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 2.936.000,00</b>	<b>€ 3.236.000,00</b>	<b>€ 3.913.000,00</b>
<b>Skupaj prihodki</b>			

<b>SPESE</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>COSTI IMPLEMENTAZIONE ATTIVITA' (PROGETTI) / STROŠKI ZA IZVAJANJE AKTIVNOSTI (PROJEKTI)</b>	<b>€ 2.725.276,00</b>	<b>€ 3.025.276,00</b>	<b>€ 3.706.598,00</b>
Attività Progetti / Aktivnosti Projekti	€ 2.500.000,00	€ 2.800.000,00	€ 3.500.000,00
Costi personale su progetti / stroški osebja na projektih	€ 225.276,00	€ 225.276,00	€ 206.598,00
Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo / surovine, potrošniški material in blago	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
costi per la realizzazione dell'attività istituzionale / operativni stroški za osnovno dejavnost	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
costi per interpreti e traduttori / stroški prevajanja in tolmačenja	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
prestazioni professionali amministrative e tecniche / strokovno zunanje osebje	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
costi organi sociali / stroški za organe združenja	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
oneri amministrativi / administrativni stroški	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Per godimento di beni di terzi / Uporaba tuje lastnine	€ 4.150,00	€ 4.400,00	€ 4.400,00
Convenzione con Informest per Direttore / Sporazum z Informest za Direktorja	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00
Costo personale non spesabile su progetti / Stroški za osebje, ki se jih ne krije iz projektov	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Oneri diversi di gestione / Ostali stroški poslovanja	€ 250,00	€ 250,00	€ 250,00
Ammortamenti materiali e immateriali	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>€ 2.908.776,00</b>	<b>€ 3.209.026,00</b>	<b>€ 3.890.348,00</b>
<b>Skupaj operativni stroški</b>			
Oneri finanziari / finančni stroški	€ 12.500,00	€ 12.250,00	€ 9.250,00
<b>Imposte sul reddito / Davki</b>	<b>€ 14.724,00</b>	<b>€ 14.724,00</b>	<b>€ 13.402,00</b>
<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE / PRESEŽEK PRIHODKOV NA ODHODKE</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

V skladu s finančnim načrtom iz zgornje preglednice, bo EZTS GO kril stroške direktorja in splošne stroške delovanja EZTS GO (redni obratovalni stroški, stroški zunanjih izvajalcev, upravne obveznosti, itd) **z lastnimi sredstvi**.

Predviden **poslovni presežek** za leto 2017 v višini 70.000,00€ se ne seštevava več v ekonomsko bilanco temveč v kapital.

Strošek **osebja Urada posredniškega organa - UPO**, ustanovljenega za zagotavljanje pravilnega delovanja mehanizma CTN v celoti krijejo občine ustanoviteljice, medtem ko se bodo stroški za osebje, zaposleno za upravljanje CTN in konkretnih projektov krili iz proračuna posameznih projektov z ustreznim poročanjem. **Strokovno osebje** treh občin bo tako kot v preteklosti še naprej sodelovalo kot povezovalni element Strokovne skupine za pilotno dejavnost "Čezmejni naravni park Isonzo-Soča". Prav tako bo osebje, ki so ga zdravstvena podjetja in bolnišnica dali na voljo za strokovno skupino za pilotno dejavnost "Vzpostavitev čezmejne mreže zdravstvenih storitev", nudilo podporo pri izvajanju posameznih projektov.

**Stroški za izvedbo projektnih dejavnosti** se bodo, pod pogojem, da so pravilno izvedene in pravilno obračunane, v celoti krili iz evropskega sofinanciranja, ki je bilo prejeta za izvedbo teh projektov. Opazimo lahko, da je postavka skoraj v celoti porazdeljena med vse podpostavke. V osnutku proračuna torej ni podrobnejšega opisa vseh stroškov, saj so bili potrjeni na posameznih prijavnica in so se tudi navedli po fazah v poglavju "Aktivnosti v letu 2018".

Naj poudarimo, da je predlagana upravljavska struktura edina možnost za zagotavljanje pravilnega operativnega izvajanja dveh pilotnih projektov "Naravni park Soča-Isonzo" in "Čezmejna mreža zdravstvenih storitev", zlasti če hočemo pridobivati dodatna finančna sredstva v okviru čezmejnih in transnacionalnih programov Kohezijske politike 2014-2020, in sicer še zlasti na področju prometa in energije, ki sta vključena v Strateški načrt.

**Splošni obratovalni stroški** se lahko razdelijo na naslednje postavke:

- 1) V stroških za izvajanje institucionalnih nalog so zajeti predvsem stroški za uradna potovanja in misije, katerih namen je zagotoviti razvoj dejavnosti.
- 2) Stroški za tolmačenje in prevajanje zajemajo storitve, ki so potrebne za institucionalne dejavnosti, za snovanje novih projektov ter za pripravo uradnih dokumentov v obeh jezikih, saj so se sredstva, ki smo jih prejeli od Občine Gorica na osnovi zaščitnega zakona št. 38 iz leta 2001, skoraj v celoti porabila.
- 3) Pri strokovnih storitvah gre za administrativno in davčno podporo (računovodstvo), pripravo osebnih dohodkov in druge strokovne storitve splošne narave, ki so potrebne za izpolnjevanje zakonskih obveznosti (varnost na delovnem mestu, protipožarni ukrepi, ...).
- 4) Stroški za organe združenja zajemajo stroške za Odbor revizorjev.
- 5) Med administrativne obveznosti so zajeti:
  - a. Stroški za fiksne in mobilne telefone ter internet znašajo približno 2.500 €.
  - b. Stroški za najem multifunkcijskega fotokopirnega stroja, ki je tudi edini tiskalnik za celotno organizacijo (vključno s stroški kopiranja) znašajo približno 1.000 €.
  - c. Računalniške storitve na najem predstavljajo redni obroki za digitalno hrambo podatkov, varno elektronsko pošto, uporabo programov Microsoft Office365 in s tem povezanim oblakom, ki nadomešča lokalno omrežje, spletna domena za EZTS GO, protivirusni programi, naročnine na spletne slovarje, računovodski program in program za beleženje

prisotnosti v skupni letni višini približno 5.300 €. Prednost najema programske opreme v primerjavi z enkratnim nakupom se kaže v tem, da so aplikacije redno osvežene in varne. Pri enkratnem nakupu programska oprema zastara, stroški pomoči in vzdrževanja pa se zaračunajo posebej.

- d. Stroški čiščenja pisarn in skupnih prostorov, ki niso zajeti že v skupnih stroških, znašajo približno 2.500 €.
  - e. Stroški dodatnega usposabljanja znašajo 500 €.
  - f. Skupni bančni stroški znašajo 500 €.
  - g. Drugi nepredvideni stroški za leto 2018.
- 6) Stroški uporabe tuje lastnine so se znižali v primerjavi s prejšnjim osnutkom proračuna za leto 2018 (12.000 €), saj se je EZTS GO že preselil v nove prostore v Palači Alvarez (ulica Diaz 5, Gorica), ki jih je v brezplačno uporabo prejel od Avtonomne dežele Furlanije Julijske krajine. Plačujejo se samo redni obratovalni stroški (elektrika, plin, gretje in klimatizacija, itd) ter zavarovanje poslopja, katerih vrednost se je pavšalno ocenila na 4.400 € letno za površino približno 140 m<sup>2</sup> (tri pisarne in ena sejna soba). Za površino 31 m<sup>2</sup> v Trgovskem domu je skupni strošek za leto 2017 znašal 3.111,00 €.
- 7) Za stroške za direktorico, ki do 30. 6. 2018 sodeluje še na osnovi pogodbe z Informestom, predlagamo največ 120.000 € v skladu s sklepom Skupščine z dne 13. 11. 2017. EZTS GO bo moral pokrivati te stroške, ki jih bo od 1. 1. 2018 do 30. 6. 2018 kril Informest in urejal delovno in plačno razmerje z go. Sodini. Obračun stroškov za direktorico, postopki za ureditev povračila stroškov, urne postavke in vse ostalo pa se bo formalno uredilo na osnovi predloga Odbora revizorjev.
- 8) V juliju 2017 se je ugodilo prošnji EZTS GO, da prejme avans dela 10 milijonov evrov, in je iz skupnega zneska za projekte ITI bilo nakazano predhodno plačilo v višini 5% (500.000 €). Prvi obračun stroškov se je predložil 1. decembra 2017 v skupni vrednosti 126.427,09 €. Pričakujemo, da bo zahtevek potrjen do konca januarja 2018. Po pravilih finančnega poslovanja Programa je predvideno povračilo stroškov na osnovi zahtevkov, plačilni roki pa niso znani. Kakor je bilo navedeno že v prejšnjem poročilu k finančnemu načrtu, bi verjetno bilo smotno najeti bančno posojilo, katerega stroške bi pokrivali iz proračuna EZTS GO oziroma iz sredstev, ki jih prispevajo tri občine ustanoviteljice. Pri posojilu za leto bi stroški financiranja za EZTS GO znašali 12.500 €. Razmišljamo tudi o možnosti, da za sofinanciranje zaprosimo Sklad Gorica.
- 9) Ostali administrativni stroški zajemajo predvsem kolkovino in podobne stroške.
- 10) Vrednost amortizacije osnovnih sredstev se je izračunala z uporabo ekonomskih in strokovnih stopenj, ki so enake davčnim. Pri neopredmetenih osnovnih sredstvih smo amortizacijo ocenili za licenčno programska opremo, pri opredmetenih osnovnih sredstvih pa za terminal za beleženje prisotnosti. V letu 2018 je predviden nakup dodatnih računalnikov in ostale računalniške opreme (npr. router) ter pohištva in druge opreme v okvirni višini 10.000 €, kar bo tudi vplivalo na stopnjo amortizacije.

# Obvladovanje tveganj in priložnosti

## Kontekst

Ureditev dveh funkcionalno ločenih pisarn (UPO in SUUP) v letu 2017, predvsem pa dejstvo, da je bilo treba izpolniti vse administrativne in računovodske zahteve za akreditacijo posredniške organa za izvajanje CTN, je bil precejšen izziv z določenimi tveganji. Če se priprava in začetek dejavnosti pravilno izvedeta, lahko to predstavlja izjemno priložnost za EZTS GO, pa tudi za tri sodelujoče občine in partnerske organizacije.

## NEVARNOSTI

- ✓ **Nevarnosti za strokovno osebje:** Kakor je znano, je EZTS GO čezmejni organ treh občin s precej omejenim številom lastnega osebja. Zaradi obsega dela v letu 2018 in potrebe po takojšnjem izvajanju projektov CTN, bo še naprej potrebno osebje iz občinskih uprav, ki je že začelo pridobivati primerno strokovno znanje in izkušnje. Ta rešitev bo še toliko bolj pomembna v času, ko bo moral EZTS GO razpolagati s strokovnim znanjem za vodenje javnih razpisov za oddajo storitev in del v zunanje izvajanje.
- ✓ **Obvladovanje tveganja:** Predlagamo, da se potrdi napotitev strokovnih delavcev Šempeter Nova Gorica, Gorica in Šempeter-Vrtojba. Pri izgradnji objektov bodo tako sodelujoče občine kot EZTS GO imeli prek napotenih delavcev celovit pregled nad stanjem del pri posameznih sodelujočih organizacijah ter nad spoštovanjem evropskih predpisov glede pravilnega vodenja in finančnega obračunavanja projektov EZTS GO v skladu z navodili UPO.
- ✓ **Finančno tveganje (pokrivanje stroškov vnaprej):** Ker je EZTS GO javna organizacija brez lastnih prihodkov iz davčne blagajne ter nima zagotovljenih proračunskih sredstev ali prispevkov s strani javnih organov, z izjemo prispevkov sodelujočih občin, si trenutno ne moremo privoščiti pokrivanja stroškov vnaprej. Brez lastnih stalnih sredstev ne moremo niti najemati posojil, s katerimi bi lahko pokrivali stroške storitev in javnih del. Tudi če bi najemanje posojil bilo možno, bi v EZTS GO še vedno bili izpostavljeni finančnemu tveganju v primeru zmanjševanja stroškov, ki so že bili plačani. Po podpisu pogodbe o sofinanciranju projektov CTN je EZTS GO zaprosil prejel avans v višini 500.000 €, vendar je po pravilih finančnega upravljanja Programa predvideno povračilo stroškov na osnovi zahtevkov. Plačilni roki teh zahtevkov nam niso znani, kar pomeni, da bi v letu 2018 EZTS GO lahko tvegala težave z likvidnostjo.
- ✓ **Obvladovanje tveganja** Ena izmed možnih rešitev za navedeno težavo bi bil najem posojila, da se zagotovi likvidnost za izvajanje projektov, določenih v okviru CTN. Posojilo bo lahko tako dopolnilo predplačilo, ki ga je EZTS GO prejel od Programa. Na predlog Odbora revizorjev preučujemo tudi možnost, da zaprosimo za financiranje iz Sklada Gorica.
- ✓ **Finančno tveganje (samodejno prenehanje)** Kot je znano, je pri evropskih sredstvih potrebno upoštevati pravilo »N+3«, kar pomeni, da se finančna sredstva programa za leto X v celoti porabijo v naslednjih 3 letih, sicer se morajo vrniti. To velja tudi za dodelitev sredstev v višini 10.000.000 evrov. Glede na zamude pri odobritvi Programa čezmejnega sodelovanja Italija-Slovenija in posledično še nerazrešene negotovosti, ki so ovirale izvajanje dejavnosti v letu 2016 in skoraj do polovice leta 2017, obstaja tveganje za zmanjšanje sredstev, če ne bodo doseženi cilji porabe, postavljeni za leto 2018, ko bo Evropska komisija preverila finančno učinkovitost vseh programov, ki se financirajo iz strukturnih skladov.

- ✓ **Obvladovanje tveganja** Tveganje velja tukaj izpostaviti zaradi preglednosti in tudi kot spodbudo, da se vsi organi EZTS GO močnejše obvežejo k uspešnemu sodelovanju za učinkovito upravljanje CTN v čim krajših in predhodno določenih časovnih okvirih.

## **PRILOŽNOSTI**

Tveganja, povezana s pripravo javnih razpisov, s spoštovanjem rokov pri izvedbi infrastrukturnih in drugih del, ter zgoraj navedene rešitve pa predstavljajo tudi priložnosti in prednosti tako za EZTS GO kot tudi za sodelujoče občine, zdravstvena podjetja in bolnišnico:

- ✓ Z rednim sodelovanjem strokovnega osebja s treh občin, iz zdravstvenih podjetij in bolnišnice lahko odpravimo konkretna potencialno nevarnost, da se ne spoštujejo zahtevani roki, da se čezmejne dejavnosti izvajajo neusklajeno ali da se delajo napake pri izvajanju postopkov. Strokovnjaki sodelujočih ustanov bodo v sodelovanju imeli možnost stkati še tesnejše vezi med sodelujočimi ustanovami, s čimer se bodo postopoma oblikovale stalne čezmejne skupine s celovitim pogledom in poznavanjem čezmejne stvarnosti. V tem postopku se bosta dokončno okrepili tudi organizacijska struktura in institucionalna vloga EZTS GO kot združenja, ki je sposobno delovati v korist občin ustanoviteljic in lokalnega območja.
- ✓ S pravilnim vodenjem dveh pilotnih dejavnosti v okviru CTN v danih časovnih okvirih se bo EZTS GO pri PS Italija-Slovenija lahko uveljavil kot zanesljivo telo tudi za podporo pri morebitnih prihodnjih dejavnostih v interesu programa. Ker je EZTS GO tudi edino evropsko združenje, ki izvaja celosten program prek mehanizma CTN, bo to nedvomno predstavljalo pilotni primer inovativnega čezmejnega sodelovanja, naše območje pa se bo tako promoviralo pri glavnih evropskih institucijah za dodatne programe financiranja.